



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA  
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DPGR n. 10 del 17.01.2006)

COPIA

Estratto dal verbale della seduta del 28.12.2013

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**N° 30 DEL 28.12.2013**

.....  
Oggetto: Bilancio Economico Previsionale della Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P. relativo all' anno 2014 - Esame e approvazione.  
=====

L' anno duemilatredecim e questo di ventotto del mese di dicembre alle ore 11,00 in Seravezza, presso la sede dell' Ente, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, previa trasmissione degli inviti scritti, ai sensi dell' art. 9 dello Statuto dell' Azienda, nelle persone dei Consiglieri:

- VENTURINI Renzo	Presidente	-	P
- LUPPI Don Hermes	Consigliere	-	A
- MAGGI Luca	Consigliere	-	P
- POLIDORI Luca	Consigliere	-	P
- SALVETTI Marco	Consigliere	-	P

Risultano presenti n. 4 componenti del Consiglio di Amministrazione.

Risulta assente giustificato un componente del Consiglio di Amministrazione regolarmente convocato.

Presiede la seduta il sig. Venturini Renzo Presidente dell' Ente.

Assiste la sottoscritta Sig.ra Stefanini Eugenia, Direttore, incaricata della redazione del verbale.

*Handwritten signature*



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA  
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DPGR n. 10 del 17.01.2006)

..... OMISSIS .....

**Il Consiglio di Amministrazione**

Visto

l' art. 26, comma 2, lett. "b" della Legge Regionale n. 43 /2004 all' oggetto: "Riordino e trasformazione delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB). Norme sulle aziende pubbliche di servizi alla persona. Disposizioni particolari per la IPAB "Istituto degli Innocenti di Firenze", il quale prevede che le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona predispongano il bilancio economico preventivo annuale e pluriennale;

Vista

la relazione del Direttore dell' Ente, allegata alla presente deliberazione sotto la lettera "A", a formarne parte integrante e sostanziale, comprensiva della proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2014 con dettagliato piano dei conti;

Esaminata

nelle singole voci la proposta di bilancio economico previsionale esercizio 2014, allegata alla relazione del Direttore;

Fatte proprie

le osservazioni presentate dai Consiglieri;

Udite

le precisazioni ed i chiarimenti forniti dal Direttore;

Visto

il parere favorevole espresso in merito alla proposta di bilancio economico previsionale 2014 dal revisore unico dell' Ente Dott. R. Sclavi in data 27/12/2013 di cui all' allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

Visti

i pareri di regolarità tecnica, contabile e di legittimità, espressi in merito dal Direttore dell' Ente, di cui all' allegato "C" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

Con voti favorevoli n. 4 espressi per appello nominale, su n. 4 presenti e n. 4 votanti;

**Delibera**

- 1) di approvare la relazione del Direttore dell' Ente al bilancio economico previsionale 2014, di cui all' allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare il bilancio economico previsionale 2014 nelle risultanze finali allegate alla relazione del Direttore di cui al punto "1";
- 3) di prendere atto del parere del revisore dei conti Dott. R. Sclavi relativo al Bilancio Previsionale 2014, di cui all' allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 4) di inviare una copia del presente atto con relativi allegati al Signor Sindaco del Comune di Seravezza come stabilito dall' art. 14, comma 4, della LRT n. 43/2004.



RESIDENZA SOCIO-SANITARIA  
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DPGR n. 10 del 17.01.2006)

**Di seguito**

Il Presidente pro-tempore propone di dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Con voti favorevoli n. 4 espressi per appello nominale, su n. 4 presenti e n. 4 votanti.

**Approva**

la eseguibilità immediata della presente deliberazione.

.....OMISSIS.....

Relazione del Direttore al Bilancio Economico Previsionale Anno 2014

### **Premessa**

Il Bilancio annuale economico preventivo evidenzia analiticamente il risultato prevedibile della gestione ed esprime in termini economici le scelte dell' Azienda a valere per l' anno di riferimento.

Esso risponde ai principi di veridicità, universalità , annualità, elasticità, pubblicità, pareggio fra i costi ed i ricavi complessivi.

Nella redazione dello stesso viene tenuto presente lo scopo principale dell' Azienda, specificato nel proprio Statuto, che consiste nella promozione e gestione di servizi alla persona ed alle famiglie , attraverso lo svolgimento di attività socio sanitarie ed assistenziali; più in generale l' Azienda deve tendere al soddisfacimento dei bisogni della popolazione anziana, delle persone disabili e comunque di tutti coloro che si trovano in situazioni di disagio.

Le prestazioni che verranno erogate sono pertanto finalizzate al raggiungimento degli obiettivi sopra descritti, con particolare attenzione al rapporto tra qualità delle prestazioni e costo delle stesse.

L' ottimizzazione delle risorse disponibili e l' erogazione di servizi sempre più rispondenti ai bisogni ed alle richieste dell' utenza, sono inoltre presupposti imprescindibili per il raggiungimento di una equilibrata gestione economica.

### **Attività e servizi attualmente erogati dall' Azienda**



La Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana" A.P.S.P. eroga attualmente i seguenti servizi, in regime di convenzione con l' ASL n. 12 di Viareggio ed i sette Comuni della Versilia:

- assistenza in regime residenziale di n. 44 anziani non autosufficienti ed adulti inabili, organizzata in nuclei assistenziali destinati a:
  - n. 6 soggetti con disabilità prevalentemente di natura cognitivo comportamentale;
  - n. 4 soggetti in stato vegetativo persistente;
  - n. 34 soggetti in stato di non autosufficienza stabilizzata;
- assistenza in regime semiresidenziale di n. 6 utenti non autosufficienti;
- interventi assistenziali a domicilio, su richiesta del Comune di Seravezza.

I suddetti servizi residenziale e semiresidenziale vengono erogati , attualmente, all' interno della RSA, in attesa della ristrutturazione del fabbricato adiacente a quest' ultima il cui piano terra sarà presumibilmente destinato a Centro Diurno autonomo. L' attività amministrativa viene invece svolta in un terzo immobile recentemente ristrutturato , confinante con il resede della RSA.

La Residenza Socio - Sanitaria "Pio Istituto Campana", in applicazione della Legge Regionale Toscana n. 82/2009 "Accreditamento delle strutture e dei servizi alla persona del sistema sociale integrato" e successive modifiche e del relativo regolamento di attuazione n. 29/R del 3 marzo 2010 ha presentato la dichiarazione di accreditamento il 29.06.2011.

In data 5 e 18 dicembre 2012 l' apposita Commissione per l' Accreditamento Socio- Sanitario ha verificato, presso l' Azienda, la sussistenza dei requisiti generali e specifici di cui al citato D.P.R.G. 29/R/2010, riscontrando "nessuna non conformità".

Di seguito l' analisi dei ricavi e dei costi di cui all' allegata proposta di bilancio previsionale anno 2014 (allegato "1").

## **Ricavi**

La determinazione dei ricavi previsti e riportati nel dettaglio di cui ai conti da R3001010 a R3003015 del Bilancio economico preventivo, risulta da quanto evidenziato nelle tabelle allegate sub "2" e sub "3" alla presente relazione relative rispettivamente agli introiti previsti per rette di ospitalità residenziale e semiresidenziale.

Si precisa che , in via prudenziale, non essendo ancora stata deliberata dalla Società della Salute Versilia la retta sociale per l' anno 2014, nella redazione del bilancio sia la retta sociale che la quota sanitaria sono state quantificate nello stesso importo applicato nell' anno in corso.

Ai conti R3005005 e R3005010 sono stati previsti i ricavi derivanti dagli affitti di immobili di proprietà dell' Azienda ammontanti complessivamente a €. 2.815,00.

Al conto R3005036 è previsto il contributo di €. 10.000,00 ogni anno erogato all' Azienda dalla Cassa di Risparmio di Firenze ora Cassa di Risparmio di Pistoia e della Lucchesia, in base alla convenzione in atto con quest' ultima.

Al conto R3005037 sono previste €. 22.000,00 quale presunto rimborso spese per confezionamento pasti nella cucina della struttura a favore degli ospiti della RSA "Villa S. Lorenzo" di Seravezza, che verrà erogato all' Azienda dall' ATI Coop. Compass - Coop. Elleuno vincitrice della recente gara di appalto per la gestione dei nuclei assistenziali e servizi connessi, fra cui il servizio ristorazione, conclusasi con l'aggiudicazione definitiva in data 20 dicembre u.s.

Al conto R3501010 sono previsti €. 4.500,00 quali interessi attivi sul conto corrente dell' Azienda.

## **Costi**

I costi che l' Azienda dovrà sostenere nel periodo di riferimento per erogare i vari servizi sono strettamente dipendenti dalle condizioni autorizzative della Struttura e dalle modalità organizzative adottate.

In particolare:

Costi per utenze  
Conti da C5001010 a C5001030

La somma complessivamente prevista per utenze tiene conto dei prevedibili aumenti tariffari che saranno applicati nell' anno 2014.

Costi per ammortamento  
Conti da C50012011 a C50012070

La somma complessiva relativa agli ammortamenti delle attrezzature , mobili , arredo e macchine elettroniche ammonta €. 13.798,00 , mentre quella relativa agli impianti nuova sede amministrativa ammonta a €. 6.443,10.

Beni di consumo  
Conti da C5002010 a C5002060

La somma complessivamente prevista per beni di consumo tiene conto degli aumenti che questi ultimi subiranno a seguito dell' applicazione dell' indice ISTAT.

In particolare nel conto C5002030 "Attrezzature minute" sono previsti i seguenti acquisti: n. 2 carrozzine pieghevoli , materassini antidecubito, una marcatrice per biancheria personale ospiti , un carrello smistamento biancheria personale , n. 50 sedie per refettorio e n. 1 carrello per distribuzione terapia.

Nel conto C5002045 "Biancheria" è previsto l' acquisto di piumini letto per tutti i letti della struttura.

Costi per personale dipendente

I costi del personale dipendente sono contemplati ai Conti C5003010 (Stipendi al personale assistenziale) , C5003020 (Stipendi al personale amministrativo), C5003030 ( Contributi e Oneri previdenziali) , C5003525 (INAIL), da C5004005 a C5004050 (Lavoro straordinario e salario accessorio) e C7001010 (IRAP), per un totale di €. 364.813,00.

Il personale dipendente di cui ai suddetti costi risulta il seguente:

- n. 1 Direttore Responsabile Cat. D a tempo pieno
- n. 2 Amministrativi Cat. C di cui uno a tempo pieno ed uno part time
- n. 2 Esecutori Addetti all' assistenza Cat. B a tempo pieno
- n. 5 Infermieri Professionali Cat. C a tempo pieno

Al personale amministrativo (n. 3 unità) è stata imputata una spesa complessiva per stipendi di €. 79.126,00 , al personale assistenziale (n. 2 unità) una spesa complessiva di €. 40.577,00 ed al personale infermieristico (n. 5 unità), sempre per stipendi , è stata imputata la somma di €. 107.133,00.

La spesa per la corresponsione dei conseguenti contributi ed oneri previdenziali ammonta a €. 95.406,00 , mentre la spesa per salario accessorio ammonta complessivamente a €. 42.571,00.

*Handwritten signature*

Costi per servizi assistenziali ed alberghieri esternalizzati

Servizi assistenziali

Conto C5005015

- Supporto servizio infermieristico

Si prevede di stipulare anche per l' anno 2014 una convenzione con l'associazione AIP per la fornitura, all' occorrenza, di personale infermieristico comportante una spesa prevista di € 50.000,00.

Conto C5005016

Al conto C5005016 sono imputate le spese per l' erogazione del servizio assistenziale agli ospiti presenti nella Struttura sia in regime assistenziale che semiresidenziale e determinatasi, a seguito dell' espletamento della gara di appalto di cui al contratto di appalto stipulato in data 27 dicembre u.s., nei seguenti importi unitari per giornata assistenziale (comprensiva, oltre che del servizio di assistenza di base, anche del servizio di ristorazione e del servizio di pulizia ambienti e di tutti i materiali occorrenti per l' erogazione degli stessi):

- € 52,04 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Non autosufficienza stabilizzata
- € 44,53 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Stati vegetativi
- € 53,90 : giornata assistenziale Modulo residenziale - Disabilità cognitivo comportamentale
- € 33,52 : giornata assistenziale Modulo semiresidenziale

Conto C5005017

- Servizio animazione

Si prevede una spesa di € 23.500,00 per l' erogazione del servizio di animazione mediante ampliamento del contratto recentemente stipulato con l' ATI CoMPASS - Elleuno.

Conto C5005030

A tale conto è prevista una spesa di € 40.000,00 per la stipula di apposita convenzione con Studio Fisioterapico per l' erogazione presso la Struttura di n.1942 ore di assistenza fisioterapica.

Conto C5005035

In ottemperanza a quanto previsto dalla delib. GRT n. 402/2004, le Strutture Residenziali che hanno attivato, al loro interno, moduli specialistici assistenziali (disabilità cognitiva - comportamentale, disabilità di natura motoria e stati

vegetativi persistenti), sono tenute ad assicurare prestazioni mediche specialistiche, in supporto al MMG di libera scelta.

Il Pio Istituto Campana, avendo istituito i moduli cognitivo-comportamentale e stati vegetativi, provvede a quanto sopra mediante apposita convenzione con l'Azienda ASL n. 12 di Viareggio, comportante una spesa annua di €. 11.000,00.

#### Conto C5005050

##### - Servizio barbiere e parrucchiere:

A tale conto sono state previste €. 9.500,00 per la continuazione del rapporto di lavoro co.co.co per il servizio di barbiere e le spese di acquisto materiale di consumo.

#### Conto C5005025

##### - Servizio lavanderia:

A tale conto sono state previste €. 29.280,00 per il servizio lavanderia biancheria piana e personale degli ospiti gestito all'interno della RSA dalla Cooperativa di tipo "B" l'Intreccio facente parte del Consorzio Eureka di Massa.

#### Costi per manutenzioni

Conti da C5007010 a C5007070

Nella somma complessiva prevista ammontante a €. 62.200,00 sono contemplate, oltre le spese per manutenzione impianti RSA (impianto elettrico, impianto idraulico e di riscaldamento, impianto ascensori, impianto di sicurezza), le nuove spese per manutenzione impianti elettrico e di climatizzazione oltre che della piattaforma elevatrice che sono stati recentemente installati nell'appartamento sede amministrativa; la sostituzione di alcune persiane nel fabbricato della RSA; la sostituzione di n. 2 pc e le spese per modificare il sito istituzionale.

#### Costi per consulenze

Conti da C5009005 a C5009045

I costi per consulenze previsti per l'anno 2014 ammontano complessivamente a €. 43.000,00.

Incidono maggiormente sugli stessi:

- le consulenze tecniche (€. 10.000,00) necessarie per l'espletamento di pratiche di accatastamento immobili e richiesta di autorizzazioni per l'esecuzione di opere di manutenzione /variazione del fabbricato sede della RSA oltre che per attività di sorveglianza su rischio legionellosi e biologico:
- la consulenza legale (€. 10.000,00) ;
- la consulenza software (€. 5.000,00);
- il compenso del revisore unico dell'Azienda (€. 5.000,00);
- il compenso al responsabile esterno della sicurezza (€. 4.500,00).



## Considerazioni generali

Le modalità e condizioni dell' affidamento del servizio assistenziale di cui al contratto stipulato in data 27 dicembre u.s., dovrebbero comportare significativi risparmi per l' Azienda derivanti , in particolare, da :

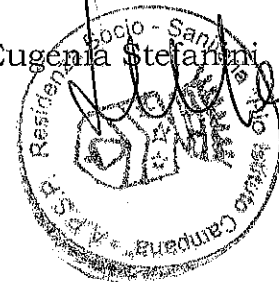
- a) corrispettivo non in base alle ore lavorate ma in base alle giornate assistenziali erogate;
- b) corresponsione delle giornate assistenziali effettivamente erogate (non vengono remunerati i giorni di assenza dell' ospite per ricovero ospedaliero o rientri in famiglia;
- c) acquisto dei materiali necessari per l' erogazione dei vari servizi a carico dell'appaltatore (derrate alimentari, prodotti per pulizie, articoli per l' igiene personale, presidi ad assorbenza, etc);
- d) rimborso delle spese per utenze necessarie per l'erogazione del servizio di ristorazione .

Altre minori spese rispetto al 2013 dovrebbero derivare dal funzionamento a pieno regime, con decorrenza del mese di ottobre ultimo scorso , del servizio di lavanderia interno sia della biancheria piana che personale , da parte della Coop. di tipo B "L' Intreccio" consorziata del Consorzio Eureka.

La gestione esternalizzata del servizio comportava una spesa complessiva mensile di €. 4.000,00 circa; la gestione esternalizzata "*intra moenia*" in vigore dal mese di ottobre comporta invece una spesa per l' Azienda di €. 2.440,00 mensili a cui deve aggiungersi un miglioramento della qualità del servizio derivante dalla prossimità dello stesso ai fruitori diretti.

Sarà inoltre cura della direzione ogni singolo contratto annuale onde ottenere dai fornitori dell' Azienda le migliori condizioni contrattuali possibili.

Il Direttore  
Eugenia Stefanini



Allegato:

- Proposta bilancio previsionale anno 2014
- Specifica introiti per retta di ospitalità residenziale e semiresidenziale

## BUDGET ANNO 2014

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
<b>C500</b>	<b><u>COSTI</u></b>	
<b>C50010</b>	<b><u>UTENZE</u></b>	
C5001010	Gas	28.000,00
C5001015	Acqua	12.500,00
C5001020	Energia Elettrica	35.000,00
C5001025	Telefono	5.400,00
C5001030	Nettezza Urbana (TARES)	15.588,00
	<b>Totale mastro C50010</b>	<b>96.488,00</b>
<b>C500100</b>	<b><u>ALTRI COSTI</u></b>	
C50010010	Adesioni ad associazioni diverse	1.000,00
	<b>Totale mastro C500100</b>	<b>1.000,00</b>
<b>C500120</b>	<b><u>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>	
C50012015	Quota amm. mobili e arredo RSA	
C50012025	Quota amm. Attrezzatura generica	
C50012026	Quota amm. Attrezzatura specifica RSA	13.798,00
C50012040	Quota amm. Macchine elettroniche sede	
C50012051	Quota amm. Imp.asc.sede	1.713,10
C50012061	Quota amm. impianto elettrico sede amm.	2.062,50
C50012070	Quota amm. imp. riscald. sede amm.	2.667,50
	<b>Totale mastro C500120</b>	<b>20.241,10</b>
<b>C50020</b>	<b><u>BENI DI CONSUMO</u></b>	
C5002010	Bevande varie	1.000,00
C5002015	Medicinali e presidi chirurgici	4.000,00
C5002020	Cancelleria	7.000,00
C5002025	Giornali e riviste	2.800,00
C5002030	Attrezzature minute	21.000,00
C5002040	Generi Diversi	0,00
C5002045	Biancheria	5.000,00
C5002050	Carburanti e lubrificanti	7.500,00
C5002055	Spese Postali	600,00

## BUDGET ANNO 2014

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5002056	Spese bolli	100,00
C5002060	Acquisti vari	500,00
	<b>Totale mastro C50020</b>	<b>49.500,00</b>
<b>C50030</b>	<b>SPESE PER PERSONALE</b>	
C5003010	Stipendi al personale Amministrativo	79.126,00
C5003020	Stipendi al personale Assistenziale	147.710,00
C5003030	Contributi e Oneri Previdenziali	70.653,00
C5003045	Dispositivi protezione individuale	500,00
C5003060	Corsi di formazione al personale	2.000,00
C5003062	Rimborso vari ai dipendenti	500,00
C5003063	Divise al personale	2.000,00
	<b>Totale mastro C50030</b>	<b>302.489,00</b>
<b>C50035</b>	<b>ONERI SOCIALI PERSONALE</b>	
C5003515	INPS co.co.co	0,00
C5003525	INAIL personale	4.353,00
	<b>Totale mastro C50035</b>	<b>4.353,00</b>
<b>C50040</b>	<b>SALARIO ACCESSORIO</b>	
C5004005	Lavoro straordinario	4.000,00
C5004010	Progressione economica orizzontale	10.000,00
C5004015	Comparto Fondo	4.800,00
C5004020	Comparto Stipendio	501,00
C5004030	Indennità Maneggio valori	400,00
C5004035	Indennità disagio	870,00
C5004040	Indennità di turno e festiva	14.000,00
C5004045	Produttività individuale e collettiva	5.000,00
C5004050	Particolari responsabilità	3.000,00
	<b>Totale mastro C50040</b>	<b>42.571,00</b>
<b>C50050</b>	<b>SPESE PER SERVIZI</b>	
C5005001	Servizio ristorazione	1.000,00
C5005005	Smaltimento rifiuti speciali	1.500,00
C5005010	Elaborazione Stipendi	3.600,00

## BUDGET ANNO 2014

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5005015	Convenzioni per assistenza e animazione	0,00
C5005015	Convenzione per assist. (servizio infermieristico AIP)	50.000,00
C5005016	Gestione unitaria nuclei assistenziali	916.152,90
C5005017	Servizio animazione	23.500,00
C5005020	Servizio trasporto utenti C.D.	13.000,00
C5005025	Lavanderia	29.280,00
C5005030	Servizio Fisioterapico	40.000,00
C5005035	Consulenza Medica Specialistica	11.000,00
C5005040	Disinfestazione e derattizzazione	800,00
C5005050	Servizio barbiere e parrucchiere	9.500,00
C5005055	Culto	100,00
C5005070	Servizio pulizie sede amm.	3.300,00
	<b>Totale mastro C50050</b>	<b>1.102.732,90</b>
<b>C50060</b>	<b><u>SPESE GENERALI</u></b>	
C5006025	Assicurazioni	9.800,00
C5006055	Rimborso viaggi e trasferte	1.000,00
C5006070	Tesoreria	400,00
	<b>Totale mastro C50060</b>	<b>11.200,00</b>
<b>C50070</b>	<b><u>MANUTENZIONI</u></b>	
C5007010	Manut.fabbricato RSA	10.000,00
C5007011	Manut.fabbricato sede amministrativa	500,00
C5007015	Manut.impianto elettrico RSA	10.000,00
C5007016	Manut.impianto elettrico sede amministrativa	1.000,00
C5007020	Manut.impianto idraulico/riscaldamento RSA	10.000,00
C5007021	Manut.impianto riscaldamento sede amministrativa	1.500,00
C5007025	Manut.giardino	8.000,00
C5007030	Manut.automezzi	1.000,00
C5007035	Manut.attrezzature varie	4.000,00
C5007040	Manut.macchine per ufficio	4.000,00
C5007045	Manut.arredi RSA	1.000,00
C5007050	Manut.estintori RSA	1.500,00

*Handwritten signature*

## BUDGET ANNO 2014

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
C5007051	Manut.estintori sede amministrativa	500,00
C5007060	Manut.ascensori RSA	3.000,00
C5007061	Manut.ascensori sede amministrativa	1.000,00
C5007065	Manut.rilevazione presenze	200,00
C5007070	Manut.software	5.000,00
	<b>Totale mastro C50070</b>	<b>62.200,00</b>
<b>C50080</b>	<b>ORGANI ISTITUZIONALI</b>	
C5008010	Compensi al Consiglio di Amministrazione	1.000,00
C5008020	Spese di rappresentanza	1.000,00
	<b>Totale mastro C50080</b>	<b>2.000,00</b>
<b>C50090</b>	<b>CONSULENZE</b>	
C5009005	Consulenza fiscale e tributaria	2.500,00
C5009010	Consulenza tecnica	10.000,00
C5009015	Consulenza legale	10.000,00
C5009020	Consulenza medico D.lgs 81/2008	1.000,00
C5009025	Consulenza software	5.000,00
C5009030	Compenso revisore	5.000,00
C5009035	Consulenza per pratiche ai dipendenti	1.500,00
C5009040	Consulenze varie	4.500,00
C5009045	Incarico RSPP	3.500,00
	<b>Totale mastro C50090</b>	<b>43.000,00</b>
<b>C550</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>	
<b>C55010</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>	
C5501020	Interessi passivi su mutui	3.000,00
	<b>Totale mastro C55010</b>	<b>3.000,00</b>
<b>C700</b>	<b>IMPOSTE TASSE</b>	
<b>C70010</b>	<b>IMPOSTE</b>	
C7001010	Imposta IRAP su stipendi al personale	20.400,00
C7001015	Imposta IRES	2.400,00
C7001021	IMU	15.000,00
C7001030	Consorzio di bonifica	740,00



## BUDGET ANNO 2014

<u>Conto</u>	<u>Descrizione conto</u>	<u>importo budget</u>
<b>R300</b>	<b><u>RICAVI</u></b>	
<b>R30010</b>	<b><u>RICAVI DA RETTE UTENTI</u></b>	
R3001010	Ricavi da Rette Utenti R.S.A.	614.000,00
R3001015	Ricavi Rette Utenti CD	20.600,00
	<b>Totale mastro R30010</b>	<b>634.600,00</b>
<b>R30020</b>	<b><u>RICAVI DA ENTI</u></b>	
R3002010	Ricavi da Enti R.S.A.	153.000,00
R3002015	Ricavi da Enti C.D.	26.700,00
	<b>Totale mastro R30020</b>	<b>179.700,00</b>
<b>R30030</b>	<b><u>RICAVI DA A.S.L.</u></b>	
R3003010	Ricavi da A.S.L. / RSA	890.000,00
R3003015	Ricavi da A.S.L./ CD	33.000,00
	<b>Totale mastro R30030</b>	<b>923.000,00</b>
<b>R30050</b>	<b><u>ALTRI PROVENTI</u></b>	
R3005005	Fitti attivi fabbricati	315,00
R3005010	Fitti Attivi f.di rustici	2.500,00
R3005036	Contributi da Istituti di credito	10.000,00
R3005037	Recupero spese	22.000,00
R3005038	Recupero spese utenze	6.500,00
	<b>Totale mastro R30050</b>	<b>41.315,00</b>
<b>R350</b>	<b><u>PROVENTI FINANZIARI</u></b>	
<b>R35010</b>	<b><u>PROVENTI FINANZIARI</u></b>	
R3501010	Interessi attivi su c/c	4.500,00
	<b>Totale mastro R35010</b>	<b>4.500,00</b>
	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>1.783.115,00</b>



**PREVISIONE INCASSI RETTE DI RICOVERO - ANNO 2014**

**Modulo Base L.R.**

**20/80**

Retta Sociale	Presenze	Assenze	gg. anno	tot. gg	gg. presunt i assenza	gg. presunti mancata copertura	totale gg. presunti assenza	totale retta presenze	totale retta assenze	totale retta presunta 2014 - Modulo Base
Quota Sanitaria	€ 48,53	€ 29,12	n. utenti 2012	365	10.950	68	68	€ 1.088.373,20	€ 1.980,16	€ 1.090.353,36
<b>totale retta sociale</b>	<b>€ 100,85</b>	<b>€ 29,12</b>	<b>30,00</b>	<b>365</b>	<b>10.950</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>€ 1.088.373,20</b>	<b>€ 1.980,16</b>	<b>€ 1.090.353,36</b>

**Modulo Base L.**

**180/78**

Retta Sociale	Presenze	Assenze	gg. anno	tot. gg	gg. presunt i assenza	gg. presunti mancata copertura	totale gg. presunti assenza	totale retta presenze	totale retta gg. assenza	totale retta presunta 2014 - Modulo Base 180/78
Quota Sanitaria	€ 48,53	€ 29,12	n. utenti 2012	365	730	4	4	€ 71.200,10	€ 116,48	€ 71.316,58
<b>totale retta sociale</b>	<b>€ 100,85</b>	<b>€ 29,12</b>	<b>2,00</b>	<b>365</b>	<b>730</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>€ 71.200,10</b>	<b>€ 116,48</b>	<b>€ 71.316,58</b>

**Modulo Cognitivo**

Retta Sociale	Presenze	Assenze	gg. anno	tot. gg	gg. presunt i assenza	gg. presunti mancata copertura	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta 2014 - Modulo Cognitivo
Quota Sanitaria	€ 48,53	€ 29,12	n. utenti 2012	365	2.920	13	13	€ 333.269,82	€ 378,56	€ 333.648,38
<b>totale retta sociale</b>	<b>€ 117,06</b>	<b>€ 29,12</b>	<b>8,00</b>	<b>365</b>	<b>2.920</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>€ 333.269,82</b>	<b>€ 378,56</b>	<b>€ 333.648,38</b>

**Modulo**

**Vegetativo**

Retta Sociale	Presenze	Assenze	gg. anno	tot. gg	gg. presunt i assenza	gg. presunti mancata copertura	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta 2014 - Modulo Cognitivo
Quota Sanitaria	€ 48,53	€ 29,12	n. utenti 2012	365	1.460	5	5	€ 161.663,75	€ 145,60	€ 161.809,35
<b>totale retta sociale</b>	<b>€ 114,25</b>	<b>€ 29,12</b>	<b>4</b>	<b>365</b>	<b>1.460</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>€ 161.663,75</b>	<b>€ 145,60</b>	<b>€ 161.809,35</b>
					16.060	90	90			
					1.415	5	5			
					15.760	90	90			

**totale previsione incassi**

**retta RSA 2014**

**€ 1.657.127,67**



EUROSTAT-3

**PREVISIONE INCASSI RETTE CENTRO DIURNO - ANNO 2014**

**Centro Diurno - Non Autosufficiente**

	Presenze	Assenze	n. utenti	totale gg. presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta presenze	totale retta assenze	totale retta presunta 2014 - C.D. Base
Retta Sociale	€ 33,87	€ 23,71						
Quota Sanitaria	€ 31,39	€ 15,70						
<b>totale retta sociale</b>	<b>€ 65,26</b>	<b>€ 39,41</b>	6,00	1.070	85	€ 69.828,20	€ 3.349,85	€ 73.178,05

**Centro Diurno - Autosufficiente**

	Presenze	Assenze	n. utenti	totale gg. presenze	totale gg. presunti assenza	totale retta gg. presenza	totale retta gg. assenza	totale retta presunta 2014 - C.D. Base
Retta Sociale	€ 33,87	€ 23,71						
Quota Sanitaria								
<b>totale retta sociale</b>	<b>€ 33,87</b>	<b>€ 23,71</b>	1,00	85	20	€ 2.878,95	€ 474,20	€ 3.353,15

**servizio trasporto**

importi A/R	totale gg. presunti presenza
€ 2,00	1.155
€ 3,00	
€ 5,00	
<b>totale retta presunta 2014 Centro Diurno</b>	<b>€ 3.846,15</b>

<b>Totale previsione incassi retta Centro Diurno 2014</b>	<b>€ 80.377,35</b>
---	--------------------

Allegato "B" alla deliberazione C.d.A. n. 30 del 28.12.2013

## ASP PIO CAMPANA


Sede in VIA DONATI 100 - 55047 SERAVEZZA (LU) Fondo di dotazione Euro 5.000.000,00 I.V.

### Relazione del Revisore Unico esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Consiglieri della ASP PIO CAMPANA

#### Premessa

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31/12/2012, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.". 

#### Parte prima

##### Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) nel corso dell'anno 2013 ho svolto la revisione legale dei conti della ASP PIO CAMPANA senza rilevare irregolarità. La responsabilità della redazione del bilancio di previsione in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della ASP PIO CAMPANA. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso su tale prospetto e basato sulla revisione legale dei conti e sull'esame degli andamenti economici- patrimoniali.

b) Il mio esame è stato condotto per accertare se il bilancio di previsione sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della azienda e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

c) A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto il risultato economico prospettico della ASP PIO CAMPANA per l'esercizio 2014.

#### Parte seconda

##### Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio in chiusura la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

2. In particolare:

- Ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Ho partecipato, dalla data di nomina, alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali posso ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto

sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, sono stato periodicamente informato dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Da tale informativa è emerso che l'azienda, pur con notevoli gap competitivi dovuti allo status ancora non perfettamente delineato, mantiene un buon equilibrio. Posso ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dal consiglio di amministrazione o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale
4. Il revisore Unico non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali.
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al revisore unico denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
6. Al revisore non sono pervenuti esposti.
7. Ho esaminato il progetto di bilancio di previsione d'esercizio per l'anno 2014, che è stato messo a mia disposizione nei termini statuari in merito al quale riferisco quanto segue: nessun rilievo.

Il conto economico previsionale presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.778.615
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.738.075
<b>Differenza</b>	<b>Euro</b>	<b>40.540</b>
Proventi e oneri finanziari	Euro	1.500
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>Euro</b>	<b>42.040</b>
Imposte sul reddito	Euro	(42.040)
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>0</b>

8. Per quanto precede, il revisore Unico non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di previsione per esercizio 2014.

Viareggio, 27/12/2013

Il Sindaco Unico

Roberto Sclavi

Residenza Socio – Sanitaria  
“Pio Istituto Campana”  
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Allegato “C” alla deliberazione C.d’A. n. 30 del 28.12.2013

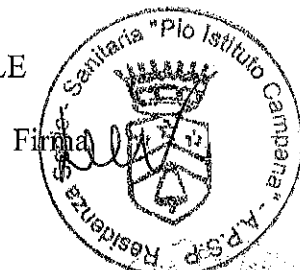
A completamento dell’ istruttoria concernente la seguente proposta di deliberazione:

Oggetto: Bilancio Economico Previsionale della Residenza Socio - Sanitaria “Pio Istituto Campana” A.P.S.P. relativo all’ anno 2014 - Esame e approvazione.

La sottoscritta Stefanini Eugenia, Direttore, interessata in qualità di proponente all’ adozione del provvedimento in oggetto, rende i seguenti pareri ed attestazioni:

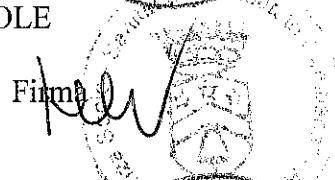
rende sulla proposta il seguente parere di regolarità tecnica: FAVOREVOLE

Seravezza, li 28.12.2013



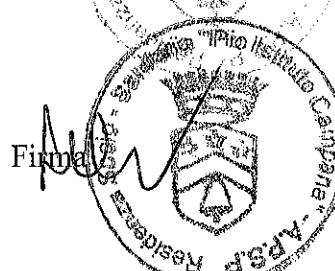
rende sulla proposta il seguente parere di regolarità contabile: FAVOREVOLE

Seravezza, li 28.12.2013



rende sulla proposta il seguente parere di legittimità: FAVOREVOLE

Seravezza, li 28.12.2013



attesta la copertura finanziaria della spesa come segue:

provvedimento non comportante impegno di spesa

Seravezza, li 28.12.2013





RESIDENZA SOCIO-SANITARIA  
"PIO ISTITUTO CAMPANA"

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (DIPGR n. 10 del 17.01.2006)

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

I Consiglieri

Il Presidente

Il Segretario

F.to

F.to Renzo Venturini

F.to Eugenia Stefanini

F.to Luca Maggi

F.to Luca Polidori

F.to Marco Salvetti

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE DELIBERAZIONE N. 30 DEL 28.12.2013**

La sottoscritta Stefanini Eugenia, Direttore, certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo dell'Azienda l'8 gennaio 2014 e che vi rimarrà per gg. 15 consecutivi.

Seravezza li 08.01.2014

Il Direttore  
Eugenia Stefanini

La presente copia è conforme all'originale in carta libera per uso Amministrativo e di ufficio.

Seravezza, li 08.01.2014

Il Direttore  
Eugenia Stefanini